

Lærkebolig ApS, Frederikssund

c/o Sampension Administrationselskab A/S
Tuborg Havnevej 14,
2900 Hellerup

CVR-nr. 39880091

Årsrapport for 2022

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28-04-2023

Alex Korf Jacobsson
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisionspåtegninger	4
Virksomhedsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	15
Noter	16

Ledelsespåtegning

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 for Lærkebolig ApS, Frederikssund.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 14-04-2023

Direktion

Martin Rauhe Pedersen
Direktør

Bestyrelse

Torbjørn Lange
Formand

Martin Rauhe Pedersen

Rasmus Tore Lund Jacobsen

Revisionspåtegninger

Den uafhængige revisors revisionspåtegning Til kapitalejerne i Lærkebolig ApS, Frederikssund

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for Lærkebolig ApS, Frederikssund for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- * Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i regnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- * Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Revisionspåtegninger

- * Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- * Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af regnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i regnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- * Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Hellerup, den 14-04-2023

PRICEWATERHOUSECOOPERS
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR-nr. 33771231

Per Rolf Larssen
Statsautoriseret revisor
mne24822

Revisionspåtegninger

Intern revisions revisionspåtegning

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet for Lærkebolig ApS, Frederikssund giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2022, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 i overensstemmelse med den danske årsregnskabslov.

Vores konklusion er i overensstemmelse med vores revisionsprotokollat til bestyrelsen.

Den udførte revision

Vi har revideret årsregnskabet for Lærkebolig ApS, Frederikssund for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022. Årsregnskabet udarbejdes efter den danske årsregnskabslov.

Revisionen er udført på grundlag af Finanstilsynets bekendtgørelse om revisionens gennemførelse i finansielle virksomheder mv. samt finansielle koncerner og efter internationale standarder om revision vedrørende planlægning og udførelse af revisionsarbejdet.

Vi har planlagt og udført revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Vi har deltaget i revisionen af alle væsentlige og risikofyldte områder.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til den danske årsregnskabslov.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Hellerup, den 14-04-2023

Gert Stubkjær
Koncernrevisionschef

Lærkebolig ApS, Frederikssund

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Lærkebolig ApS, Frederikssund c/o Sampension Administrationselskab A/S Tuborg Havnevej 14, 2900 Hellerup CVR-nr.: 39880091 Stiftelsesdato: 10-09-2018 Hjemsted: Gentofte Regnskabsår: 01-01-2022 - 31-12-2022
Bestyrelse	Torbjørn Lange, Formand Martin Rauhe Pedersen Rasmus Tore Lund Jacobsen
Direktion	Martin Rauhe Pedersen, Direktør
Intern revisor	Koncernrevisionschef, Gert Stubkjær
Revisor	PRICEWATERHOUSECOOPERS STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB Strandvejen 44 2900 Hellerup CVR-nr.: 33771231

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er direkte eller indirekte at eje, drive, udvikle, udleje og sælge ejendommen beliggende på Lærkevej 16 / A.C.Hansensvej 10, 3600 Frederikssund

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ejendommen er i forbindelse med regnskabsafslutningen gennemgået og målt med henblik på kvalitativt at vurdere, om ejendommen ligger markedskonformt med hensyn til afkastprocenten.

En ændring på +/- 0,25%-point i afkastkrav betyder ca. -7/+8 mio. kr. i ændret markedsværdi.

Selskabet måler sine investeringsaktiver, som består af investeringsejendomme, til dagsværdi, hvilket omfatter skøn fra ledelsen, som kan være behæftet med usikkerhed.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2022 - 31-12-2022 udviser et resultat på kr. 22.189.372, og selskabets balance pr. 31-12-2022 udviser en balancesum på kr. 131.057.432, og en egenkapital på kr. 127.862.104.

Udviklingen i årets resultat sammenholdt med resultatet for 2021 skyldes primært at der er indregnet værdireguleringer på kr. 11.345.000 i 2022 i forhold til kr. 28.546.828 i 2021. Selskabet opfylder i indkomståret 2022 § 3a i selskabsskatteloven, hvorfor den udskudte skat er flyttet til moderselskabet Sampension Livsforsikring A/S.

Resultatet er i overensstemmelse med ledelsens forventninger.

Forventinger til 2023

Ledelsen forventer et resultat før dagsværdireguleringer og skat på samme niveau for 2023

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Lærkebolig ApS, Frederikssund for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en virksomhed i regnskabsklasse B, med tilvalg af elementer fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for Lærkebolig ApS, Frederikssund indgår i koncernregnskabet for Sampension Livsforsikring A/S, Gentofte - CVR. nr. 55834911.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes alle årets indtægter i takt med, at de indtjenes, og alle årets omkostninger i takt med, at de afholdes. Alle gevinster og tab, værdireguleringer, afskrivninger, nedskrivninger og tilbageførsel af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen indgår i resultatopgørelsen. Beløb, der indregnes direkte på egenkapitalen, korrigeres for den skattemæssige effekt.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning benyttes kostpris, som svarer til dagsværdi. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser primært til dagsværdi. Dette er nærmere beskrevet under de enkelte regnskabsposter.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta anvendes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ved udarbejdelse af årsregnskabet foretager ledelsen en række skøn og vurderinger om fremtidige forhold, som har indflydelse på den regnskabsmæssige værdi af aktiver og forpligtelser.

De anvendte skøn og vurderinger er baseret på forudsætninger, som ledelsen anser for forsvarlige, men som i sagens natur er usikre og uforudsigelige. Forudsætningerne kan være ufuldstændige, og uforudsete fremtidige begivenheder eller omstændigheder kan opstå.

Det område, hvor ledelsens skøn og vurderinger har den væsentligste effekt og usikkerhed på årsregnskabet, er dagsværdi af ejendomme.

Selskabets ejendomsportefølje værdiansættes til dagsværdi efter bilag 7 i regnskabsbekendtgørelsen, da selskabet har et livsforsikringsselskab som moderselskab. Regelsættet indebærer, at ejendommens markedsværdi fastsættes på baggrund af en DCF model. Dagsværdien fastsættes ud fra en systematisk vurdering af ejendommen baseret på ejendommens tilbagediskonterede pengestrømme.

Koncerninterne transaktioner

Koncerninterne transaktioner er foretaget på et skriftligt grundlag og afregnes på markedsbaserede vilkår.

Resultatopgørelsen

Lejeindtægter

Huslejen indregnes i den periode, som huslejen vedrører. Huslejen er ekskl. varme og drifts bidrag.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende drift og administration af selskabet.

Dagsværdiregulering af investeringsejendomme

Posten indeholder de dagsværdireguleringer som foretages i forbindelse med, at investeringsejendommen måles til dagsværdi.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renteindtægter og -udgifter samt periodiserede renter fra lån fra tilknyttede virksomheder mv.

Skat af årets resultat

Da selskabets ejendomme udgør mindst 90 % af aktiverne, anses den skattepligtige indkomst for indtjent af moderselskabet, jf. selskabsskattelovens § 3 A. Skatten afsættes derfor i moderselskabets årsrapport.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Investeringsejendomme

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris, som omfatter anskaffelsespris og omkostninger tilknyttet til anskaffelsen.

Investeringsejendomme måles efterfølgende til dagsværdi.

Investeringsejendomme fastsættes dagsværdier ved hjælp af DCF-metoden. Dagsværdier opgjort efter DCF-metoden sker på grundlag af den enkelte ejendoms forventede cash flows fra indtægter og omkostninger for en relevant budgetperiode, terminalværdien ved planlægningsperiodens udløb og en diskonteringsrentekurve modsvarende planlægningsperioden.

Ved køb og salg af ejendomme sker tilgangen henholdsvis afgang ved overdragelse.

Reguleringer af investeringsejendommens værdi indregnes "netto" under posten "dagsværdireguleringer af investeringsejendomme i resultatopgørelsen.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, herunder tilgodehavender der forfalder inden for et år.

Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Koncerninterne lån ydes på markedsvilkår og i henhold til skriftlige aftaler. Koncerninterne lån måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder, placeret under finansielle anlægsaktiver, forfalder til betaling mere end efter ét år fra balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide beholdninger består af bankindestående.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gæld til tilknyttede virksomheder

Koncerninterne lån ydes på markedsvilkår og i henhold til skriftlige aftaler. Koncerninterne lån måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Gæld til tilknyttede virksomheder, som forfalder til betaling mere end efter ét år fra balancedagen, præsenteres som langfristet gæld.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger indeholder deposita, som måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Anden kortfristet gæld

Kortfristede gældsforpligtelser, der blandt andet omfatter anden gæld til kreditorer mv., måles til amortiseret kostpris, hvilket svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Lejeindtægter		6.170.902	4.222.967
Andre eksterne omkostninger		-1.604.968	-1.369.835
Bruttoresultat		4.565.934	2.853.132
Dagsværdireguleringer af investeringsejendomme	1	11.345.000	28.546.828
Driftsresultat		15.910.934	31.399.960
Finansielle indtægter	2	16.000	0
Finansielle omkostninger	3	-20.356	-1.129.702
Resultat før skat		15.906.578	30.270.258
Skat af årets resultat		6.282.794	-6.661.949
Årets resultat		22.189.372	23.608.309
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		22.189.372	23.608.309
Resultatdisponering		22.189.372	23.608.309

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Investeringsejendomme	1	123.345.000	112.000.000
Materielle anlægsaktiver		123.345.000	112.000.000
Anlægsaktiver		123.345.000	112.000.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		87.702	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	1.240.872
Andre tilgodehavender		20.533	71.239
Periodeafgrænsningsposter		0	48.888
Tilgodehavender		108.235	1.360.999
Likvide beholdninger		7.604.197	1.970.596
Omsætningsaktiver		7.712.432	3.331.595
Aktiver		131.057.432	115.331.595

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		17.150.000	17.150.000
Overført resultat		110.712.104	88.522.732
Egenkapital		127.862.104	105.672.732
Hensættelser til udskudt skat		0	6.280.302
Hensatte forpligtelser		0	6.280.302
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.526.600	2.649.650
Gæld til tilknyttede virksomheder		10.859	0
Selskabsskat		379.155	381.647
Anden gæld		278.714	347.264
Kortfristede gældsforpligtelser		3.195.328	3.378.561
Gældsforpligtelser		3.195.328	3.378.561
Passiver		131.057.432	115.331.595
Personaleomkostninger	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Nærtstående parter	7		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	I alt
Egenkapital 01-01-2022	17.150.000	65.269.520	23.253.212	105.672.732
Årets resultat	0	0	22.189.372	22.189.372
Egenkapital 31-12-2022	17.150.000	65.269.520	45.442.584	127.862.104

Virksomhedskapitalen består af 17.150 anparter a kr. 1.000.

Virksomhedskapitalen har været uændret siden kapitalforhøjelse 01.06.2021.

Noter

	2022 kr.	2021 kr.
1. Investeringsjendomme		
Kostpris primo	83.453.172	0
Overførsler i året fra materielle anlægsaktiver under udførelse	0	83.453.172
Kostpris ultimo	83.453.172	83.453.172
Dagsværdireguleringer primo	28.546.828	0
Årets reguleringer	11.345.000	28.546.828
Dagsværdireguleringer ultimo	39.891.828	28.546.828
Regnskabsmæssig værdi ultimo	123.345.000	112.000.000

Selskabets investeringsejendomme består af én erhvervsjendom på 3.846 m2 beliggende i Frederikssund. Investeringsejendommen er jf. beskrivelsen af anvendt regnskabspraksis, målt til dagsværdi ved anvendelse af DCF-modellen.

Investeringsejendommens værdi fastsættes til dagsværdi på baggrund af en "discounted cash flow" værdiansættelsesmodel. Dagsværdien beregnes på baggrund af den tilbagediskonterede værdi af pengestrømme i den valgte budgetperiode.

Ved værdiansættelsen er anvendt et forrentningskrav på 4,3% (3,94% i 2021). En ændring på +/-0,25%-point i forrentningskravet betyder ca. -7/+8 mio.kr. i ændret markedsværdi.

2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	16.000	0
	16.000	0

3. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	20.356	1.129.702
	20.356	1.129.702

4. Personaleomkostninger

Der er ingen ansatte i selskabet.

Der har ikke været udgifter til vederlag til bestyrelse og direktion.

5. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Hæftelsen omfatter derudover eventuelle senere korrektioner til den opgjorte skatteforpligtelse som konsekvens af ændringer til sambeskatningsindkomsten mv.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

Noter

7. Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse:

Selskabet er et 60% ejet datterselskab af Sampension KP Danmark A/S, Tuborg Havnevej 14, 2900 Hellerup, 20% af Pensionskassen for Jordbrugsakademikere & Dyr læger, Tuborg Havnevej 14, 2900 Hellerup.

Selskabet indgår i koncernregnskabet for Sampension Livsforsikring A/S, Tuborg Havnevej 14, 2900 Hellerup CVR.nr.: 55 83 49 11 som største og mindste koncern. Koncernregnskabet kan rekvireres via www.sampension.dk.

Martin Rauhe Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Martin Rauhe Pedersen

Direktør

ID: 387a6868-b62b-4cc7-b3b4-188861ee1b1e

Tidspunkt for underskrift: 17-04-2023 kl.: 14:34:20

Underskrevet med MitID



Martin Rauhe Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Martin Rauhe Pedersen

Bestyrelsesmedlem

ID: 387a6868-b62b-4cc7-b3b4-188861ee1b1e

Tidspunkt for underskrift: 17-04-2023 kl.: 14:34:20

Underskrevet med MitID



Rasmus Tore Lund Jacobsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Rasmus Tore Lund Jacobsen

Bestyrelsesmedlem

ID: d47bb44b-2e83-4a37-8ae9-2eeda2b3f6d9

Tidspunkt for underskrift: 14-04-2023 kl.: 12:19:47

Underskrevet med MitID



Torbjørn Lange

Navnet returneret af dansk MitID var:

Torbjørn Lange

Bestyrelsesformand

ID: 56c4319b-54ff-40ba-bb49-5f6ba55cfe6e

Tidspunkt for underskrift: 15-04-2023 kl.: 13:42:29

Underskrevet med MitID



Gert Stubkjær

Navnet returneret af dansk MitID var:

Gert Stubkjær

Intern revisor

ID: d5cf3614-8e14-45b1-86e9-b418775659ed

Tidspunkt for underskrift: 18-04-2023 kl.: 11:04:20

Underskrevet med MitID



Per Rolf Larssen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Per Rolf Larssen

Revisor

ID: 64633997

Tidspunkt for underskrift: 18-04-2023 kl.: 11:56:05

Underskrevet med NemID

NEM ID

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Alex Korf Jacobsson

Navnet returneret af dansk MitID var:

Alex Korf Jacobsson

ID: a6e9afb3-2e65-46fe-9a74-227ff0d99536

Tidspunkt for underskrift: 02-05-2023 kl.: 14:51:21

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: 123631sNKPr249891788